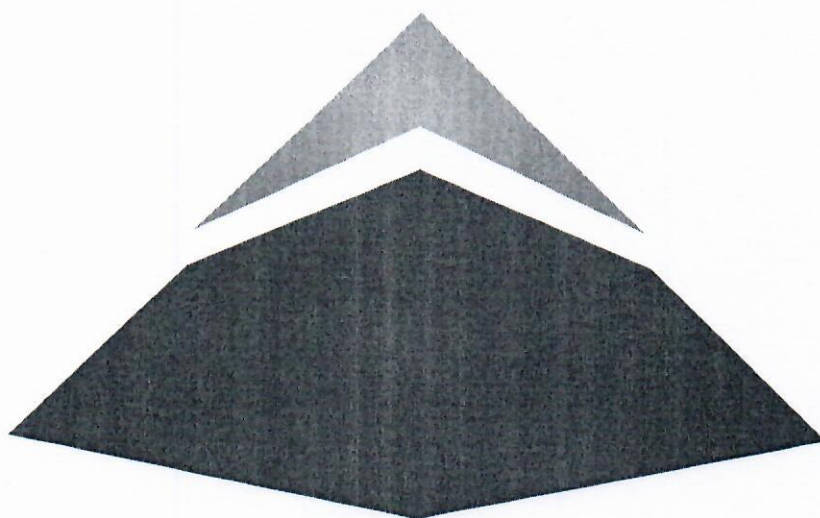




صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰



تاریخ
شماره

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند مربوط به دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سهامی حفظ ارزش دماوند بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	تامین سرمایه دماوند	میثم فدائی واحد	
متولی صندوق	ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴، تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۵۵۵

بسیار عالی

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه گذاری

حفظ ارزش دماوند

سهامی صدور ابطالی

شماره ثبت: ۵۵۹۰۰

شناسه ملی: ۱۴۰۱۴۴۱۳۵۱۵

دارایی ها

ریال	یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۰۵۸,۵۲۵,۴۱۰,۸۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتی	۷	۱۶,۵۲۶,۰۲۷,۳۷۷
سایر دارایی ها	۸	۴۹۱,۴۹۷,۱۸۴
موجودی نقد	۹	۱۷۲,۱۱۶,۷۱۸,۲۵۵
جمع دارایی ها		۳,۰۴۷,۶۵۹,۶۵۳,۶۴۵
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۱۰	۷۶۳,۵۶۹,۱۳۶,۸۲۲
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۳,۵۶۰,۱۳۶,۵۷۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۶۰,۰۲۲,۲۲۰,۷۴۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۳۳۸,۲۳۸,۷۱۵,۵۴۳
جمع بدهی ها		۱,۲۷۵,۳۹۰,۲۰۹,۶۹۱
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۷۷۲,۲۶۹,۴۴۳,۹۵۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۹۳۳

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



سی ۱۳

تاریخ
شماره

تهران، آرژانتین، خیابان شهید خالد اسلامی، خیابان ۱۳
پلاک ۱۸، کدپستی: ۱۵۱۳۷۵۳۵۸۴ تلفن: ۰۲۱-۷۹۶۳۷۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰



تاریخ
شماره

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه

منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

یادداشت

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	(۴۵۵,۲۷۸,۷۳۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶۲,۴۲۶,۶۲۰,۵۵۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۶۱,۷۸۴,۰۷۷,۹۸۳
سایر درآمدها	۱۸	۴۰۱,۶۳۷,۹۶۹
جمع درآمدها		۱۲۴,۱۵۷,۰۵۷,۷۷۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱۳,۵۶۰,۱۳۶,۵۷۷
سایر هزینه ها	۲۰	۳۰۱,۶۴۹,۵۵۴
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۱۱۰,۲۹۵,۲۷۱,۶۳۹
هزینه های مالی	۲۱	۱,۸۶۰,۰۶۰
سود خالص		۱۱۰,۲۹۳,۴۱۱,۵۷۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۲۴.۹۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۶.۴۳٪

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

یادداشت

ریال	تعداد
.	.
۱,۶۲۵,۱۵۶,۲۸۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۱۵,۶۲۸
(۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۰,۰۰۰)
۱۱۰,۲۹۳,۴۱۱,۵۷۹	.
۴۰,۹۱۹,۷۵۲,۳۷۵	.
۱,۷۷۲,۲۶۹,۴۴۳,۹۵۴	۱۶۲,۱۰۵,۶۲۸

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات



بهره
۱۳۸۸

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند مربوط به دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۹	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سهامی حفظ ارزش دماوند بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	تامین سرمایه دماوند	میثم فدائی واحد	
متولی صندوق	ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
		ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۰۵۸,۵۲۵,۴۱۰,۸۲۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حساب های دریافتی	۷	۱۶,۵۲۶,۰۲۷,۳۷۷
سایر دارایی ها	۸	۴۹۱,۴۹۷,۱۸۴
موجودی نقد	۹	۱۷۲,۱۱۶,۷۱۸,۲۵۵
جمع دارایی ها		۳,۰۴۷,۶۵۹,۶۵۳,۶۴۵
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۱۰	۷۶۳,۵۶۹,۱۳۶,۸۲۲
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۳,۵۶۰,۱۳۶,۵۷۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۶۰,۰۲۲,۲۲۰,۷۴۹
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۳۳۸,۲۳۸,۷۱۵,۵۴۳
جمع بدهی ها		۱,۲۷۵,۳۹۰,۲۰۹,۶۹۱
خالص دارایی ها	۱۴	۱,۷۷۲,۲۶۹,۴۴۳,۹۵۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۰,۹۳۳

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
		درآمدها:
(۴۵۵,۲۷۸,۷۳۹)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۶۲,۴۲۶,۶۲۰,۵۵۷	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۱,۷۸۴,۰۷۷,۹۸۳	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۰۱,۶۳۷,۹۶۹	۱۸	سایر درآمدها
۱۲۴,۱۵۷,۰۵۷,۷۷۰		جمع درآمدها
		هزینه ها:
۱۳,۵۶۰,۱۳۶,۵۷۷	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
۳۰۱,۶۴۹,۵۵۴	۲۰	سایر هزینه ها
۱۱۰,۲۹۵,۲۷۱,۶۳۹		سود و زیان قبل از هزینه های مالی
۱,۸۶۰,۰۶۰	۲۱	هزینه های مالی
۱۱۰,۲۹۳,۴۱۱,۵۷۹		سود خالص
۲۴.۹۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
۶.۴۳٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	تعداد	
۰	۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۶۲۵,۱۵۶,۲۸۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۱۵,۶۲۸	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۱۰,۲۹۳,۴۱۱,۵۷۹		سود (زیان) خالص
۴۰,۹۱۹,۷۵۲,۳۷۵	۲۲	تعديلات
۱,۷۷۲,۲۶۹,۴۴۳,۹۵۴	۱۶۲,۱۰۵,۶۲۸	

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند که صندوق سرمایه گذاری در سهام محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ تحت شماره ۱۲۱۶۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۵۹۰۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه همان سال است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها آغاز شده و تا پایان اردیبهشت ماه می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴ واقع شده و فاقد شعبه است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت تامین سرمایه دماوند مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس hefzearzeshdamavandfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا تامین سرمایه دماوند	تحت تملک	تحت تملک
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: تامین سرمایه دماوند که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، میدان میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴

مدیر ثبت: تامین سرمایه دماوند که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: شهر تهران، آرژانتین-ساعی خیابان خالد اسلامبولی خیابان ۱۳ پلاک ۱۸

متولی: ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خ سید جمال الدین اسد آبادی، خ ابن سینا، نبش خ نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶

حسابرس: بیات رایان که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، آرژانتین-ساعی، خیابان شهید احمد قصیر، کوچه پژوهشگاه (دوم)، پلاک ۲۲، ساختمان یازده، طبقه ۲، واحد ۶

ضامن: تامین سرمایه دماوند که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۹ به شماره ثبت ۵۵۶۲۰۳ نزد مرجع ثبت شرکت های به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، میدان میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان سیزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۴

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۲) موضوع تبصره یک ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تمام درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و تمام درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد حاصل از صدور و ابطال از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده معاف است.

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۲۰,۳۰۶,۸۴۰,۶۰۰	۲۱,۹۲۰,۰۳۸,۱۳۵	۰.۷۲٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۷۳,۹۹۴,۷۴۱,۲۲۵	۷۰۳,۰۴۳,۹۱۳,۱۸۱	۲۳.۰۷٪
خودرو و ساخت قطعات	۱,۱۴۱,۳۶۳,۲۴۶,۵۰۱	۱,۱۸۱,۹۶۷,۱۹۴,۷۸۱	۳۸.۷۸٪
بانکها و موسسات اعتباری	۷۳,۹۶۹,۱۲۳,۲۳۵	۷۱,۶۲۳,۳۳۴,۰۴۰	۲.۳۵٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۲,۴۵۹,۷۳۰,۳۷۰	۲۱,۸۲۵,۵۳۰,۹۹۵	۰.۷۲٪
استخراج کانه های فلزی	۴,۳۸۰,۲۹۸,۶۸۴	۶,۰۷۰,۱۶۶,۳۲۵	۰.۲۰٪
فلزات اساسی	۳۹,۰۶۵,۷۴۴,۳۹۵	۳۸,۰۰۲,۱۷۵,۲۷۱	۱.۲۵٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۷,۹۹۳,۴۶۸,۲۷۸	۸,۶۲۶,۷۹۵,۳۳۰	۰.۲۸٪
محصولات شیمیایی	۵,۱۶۰,۴۳۶,۹۸۵	۴,۸۳۹,۸۹۲,۲۷۱	۰.۱۶٪
مواد و محصولات دارویی	۶۰۹,۲۶۴,۸۶۳	۶۰۶,۳۷۰,۵۰۰	۰.۰۲٪
	۱,۹۸۹,۳۰۲,۸۹۵,۱۳۶	۲,۰۵۸,۵۲۵,۴۱۰,۸۲۹	۶۷.۵۵٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		یادداشت
ریال		
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
بانک پاسارگاد ۲-۱۶۵۰۸۴۷۴-۲۹۰-۳۰۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۲۶٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۲۵٪
				۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۲۵٪

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۱۶,۵۲۶,۰۲۷,۳۷۷	۰	۱۶,۵۲۶,۰۲۷,۳۷۷
۱۶,۵۲۶,۰۲۷,۳۷۷	۰	۱۶,۵۲۶,۰۲۷,۳۷۷

سود سپرده های بانکی دریافتنی

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۱۵,۲۰۰	۴۷,۲۸۴,۸۰۰
۰	۵۶۳,۶۶۴,۳۸۴	۱۱۹,۴۵۲,۰۰۰	۴۴۴,۲۱۲,۳۸۴
۰	۶۲۳,۶۶۴,۳۸۴	۱۳۲,۱۶۷,۲۰۰	۴۹۱,۴۹۷,۱۸۴

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۸/۳۰
ریال
۱۷۲,۰۱۶,۸۳۸,۲۵۵
۹۹,۸۸۰,۰۰۰
۱۷۲,۱۱۶,۷۱۸,۲۵۵

سپرده کوتاه مدت پاسارگاد ۲۹۰.۸۱۰۰.۱۶۵۰۸۴۷۴.۲

سپرده کوتاه مدت سینا ۱ - ۳۹۹.۸۱۶.۴۹۹۶۳۱۹.۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱,۲۷۸,۹۸۴,۷۸۸,۶۳۷	۲,۰۴۲,۵۵۳,۹۲۵,۴۵۹	(۷۶۳,۵۶۹,۱۳۶,۸۲۲)
۰	۱,۲۷۸,۹۸۴,۷۸۸,۶۳۷	۲,۰۴۲,۵۵۳,۹۲۵,۴۵۹	(۷۶۳,۵۶۹,۱۳۶,۸۲۲)

کارگزاری مبین سرمایه

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۱- بدهی به ارگان صندوق

ریال	مدیر صندوق تأمین سرمایه دماوند
۱۱,۷۳۹,۷۲۶,۳۴۵	ضامن نقدشوندگی تأمین سرمایه دماوند
۱,۵۸۰,۸۴۳,۵۹۶	متولی ایرانیان تحلیل فارابی
۱۴۴,۳۸۳,۵۵۴	حسابرس بیات رایان
۹۵,۱۸۳,۰۸۲	
۱۳,۵۶۰,۱۳۶,۵۷۷	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۶۰,۰۲۲,۲۰۰,۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲۰,۷۴۹	
۱۶۰,۰۲۲,۲۲۰,۷۴۹	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

ریال	یادداشت	بدهی بابت اختیار معامله
۳۳۷,۵۳۱,۴۴۶,۲۶۲	۱۳-۱	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۵۱۷,۱۲۳,۲۸۸		ذخیره کارمزد تصفیه
۳۸,۴۰۴,۰۰۲		ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
۱۱,۷۶۳,۵۸۵		سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۱۰۰,۰۰۰		ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۲,۳۳۷,۳۱۰		مالیات بر ارزش افزوده
۴۶,۵۴۱,۰۹۶		
۳۳۸,۲۳۸,۷۱۵,۵۴۳		

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بدهکار	مانده پستانکار
		ریال	ریال
اختیارف شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (طستای ۱۲۱۵۱)	۲۹,۵۵۶,۰۰۰	۱,۶۳۵,۴۷۸,۷۵۲	(۱,۶۵۴,۷۰۹,۸۰۳)
اختیارخ شستا-۵۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستای ۱۲۰۹۱)	۱,۵۰۴,۰۰۰	۵۵,۲۸۰,۳۵۱	(۱,۰۴۵,۰۱۰,۸۴۰)
اختیارخ شستا-۷۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستای ۱۲۱۱۱)	۱۱,۰۵۲,۰۰۰	۱,۰۷۳,۹۶۰,۰۳۳	(۵,۴۹۱,۴۲۹,۵۹۳)
اختیارخ شستا-۸۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستای ۱۲۱۲۱)	۱۴۴,۹۲۰,۰۰۰	۷,۴۵۷,۳۲۶,۳۳۱	(۶۲,۰۰۹,۷۸۸,۳۶۶)
اختیارخ شستا-۹۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستای ۱۲۱۳۱)	۲۰,۳۸۲,۰۰۰	۱,۲۶۳,۹۶۵,۳۸۵	(۷,۰۰۹,۶۰۲,۵۶۲)
اختیارخ شستا-۱۰۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستای ۱۲۱۴۱)	۱۰۷,۷۴۷,۰۰۰	۳,۰۳۵,۰۳۳,۸۰۷	(۲۷,۵۷۶,۱۲۹,۳۱۷)
اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستای ۱۲۱۵۱)	۲۱۳,۲۹۴,۰۰۰	۵,۹۸۹,۹۴۴,۴۴۳	(۳۷,۵۳۰,۰۷۷,۵۱۵)
اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ (ضستای ۱۲۲۰۱)	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۵,۸۴۱,۹۳۶	(۱۰,۶۳۷,۲۶۰,۲۰۰)
اختیارخ اهرم-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳ (ضهرم ۱۲۲۶۱)	۱۶۳,۰۰۰	۵۲,۵۰۲,۳۸۶	(۱۲۳,۸۴۸,۱۰۱)
اختیارخ اهرم-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳ (ضهرم ۱۲۲۷۱)	۲۶۹,۰۰۰	۶۷,۸۲۳,۵۲۲	(۱۴۵,۷۶۰,۴۵۸)
اختیارخ اهرم-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳ (ضهرم ۱۲۲۸۱)	۶۴۶,۰۰۰	۱۴۸,۵۵۳,۳۹۷	(۲۳۵,۰۸۳,۴۵۱)
اختیارخ کرمان-۹۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۴ (ضکرمان ۱۲۰۰۱)	۷,۲۰۸,۰۰۰	۶۸۲,۴۱۸,۵۹۱	(۲,۷۷۴,۳۶۵,۴۱۶)
اختیارخ خاور-۳۰۸۰-۱۴۰۳/۰۱/۱۵ (ضخاور ۱۱۸۱)	۷,۵۴۴,۰۰۰	۲,۰۷۸,۵۷۷,۳۴۶	(۵,۶۷۱,۶۲۷,۱۸۰)
اختیارخ خاور-۳۲۸۰-۱۴۰۳/۰۱/۱۵ (ضخاور ۱۱۹۱)	۸۴۹,۰۰۰	۳۷۵,۹۱۶,۴۶۲	(۵۷۰,۳۸۱,۰۸۹)
اختیارخ و تجارت-۱۸۴۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳ (ضجار ۱۰۴۲۱)	۱۳۵,۰۰۰	۳,۹۱۲,۸۶۸	(۵۸,۰۳۵,۰۵۲)
اختیارخ و تجارت-۱۹۴۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳ (ضجار ۱۰۴۳۱)	۲۰,۰۰۰	۹۴۱,۸۱۷	(۸,۰۵۷,۹۲۵)
اختیارخ و تجارت-۲۱۴۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳ (ضجار ۱۰۴۴۱)	۱,۰۰۰	۶۹	(۳۹۸,۸۹۷)
اختیارخ و تجارت-۲۳۴۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳ (ضجار ۱۰۴۵۱)	۷۵,۰۰۰	۳,۸۶۲	(۱۴,۹۹۶,۱۳۸)
اختیارخ وبصادر-۱۵۹۷-۱۴۰۲/۱۱/۱۱ (ضصادای ۱۱۳۲۱)	۴,۳۲۸,۰۰۰	۲,۱۵۴,۵۳۴	(۱,۸۵۶,۲۳۳,۸۹۶)
اختیارخ خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپای ۱۰۰۰۱)	۶۱,۱۶۸,۰۰۰	۵,۲۰۹,۶۶۳,۲۵۳	(۲۲,۶۲۶,۳۳۲,۲۱۸)
اختیارخ خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپای ۱۰۰۱۱)	۱۷,۴۱۰,۰۰۰	۱,۶۵۸,۸۹۷,۱۱۸	(۳,۹۸۵,۸۶۳,۳۷۵)
اختیارخ خسپا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپای ۱۰۰۲۱)	۳۶,۹۹۴,۰۰۰	۲,۱۹۱,۶۱۲,۹۶۴	(۴,۹۱۸,۹۳۵,۰۴۷)
اختیارخ خسپا-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپای ۱۰۰۳۱)	۱,۵۵۰,۰۰۰	۲۴,۱۱۵,۸۰۹	(۱۲۰,۸۶۸,۸۶۸)
اختیارخ خسپا-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپای ۱۰۰۴۱)	۳,۴۸۰,۰۰۰	۴۴,۴۳۰,۵۳۵	(۱۸۷,۸۷۱,۶۱۱)
اختیارخ خسپا-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپای ۱۰۰۵۱)	۷۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۱,۱۵۸	(۲۴,۴۹۳,۶۹۲)
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸ (ضخودای ۹۰۱۵۱)	۴۷,۰۴۱,۰۰۰	۱۷,۶۵۲,۰۴۳,۰۹۵	(۳,۳۸۶,۰۷۹,۸۶۰)
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸ (ضخودای ۹۰۱۶۱)	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۵۵۵,۴۸۹	(۳۸۸,۳۹۹,۹۶۲)
اختیارخ خودرو-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶ (ضخودای ۱۰۶۹۱)	۱۳,۰۰۰	۲,۹۳۰,۲۴۳	(۱۱,۶۰۶,۰۱۰)
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶ (ضخودای ۱۰۷۱۱)	۲,۹۵۵,۰۰۰	۶۱۷,۳۵۸,۳۷۰	(۲,۰۵۹,۱۰۴,۶۴۳)
اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶ (ضخودای ۱۰۷۲۱)	۱۶,۰۲۰,۰۰۰	۳,۴۹۴,۴۵۱,۸۷۱	(۷,۷۳۵,۶۶۷,۵۵۳)
اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶ (ضخودای ۱۰۷۳۱)	۷۰,۶۷۲,۰۰۰	۸۰۳,۴۵۴,۴۳۴	(۲۱,۶۹۰,۷۱۷,۲۰۲)
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶ (ضخودای ۱۰۷۴۱)	۱۹۵,۷۶۴,۰۰۰	۵,۵۳۳,۲۴۰,۰۶۸	(۳۶,۹۸۹,۸۶۸,۶۵۶)
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶ (ضخودای ۱۰۷۵۱)	۹,۴۵۹,۰۰۰	۱۲,۵۱۲,۸۷۵	(۸۲۲,۷۲۱,۰۹۴)
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶ (ضخودای ۱۰۷۶۱)	۶,۱۱۱,۰۰۰	۱۴۶,۷۸۵,۰۵۶	(۳۲۹,۹۰۹,۰۲۶)
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱ (ضخودای ۱۱۲۱۱)	۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۰	(۱۹,۹۹۴,۸۵۰)
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱ (ضخودای ۱۱۲۲۱)	۸,۶۵۹,۰۰۰	۹۵,۱۵۴,۱۰۳	(۱,۱۴۲,۶۹۳,۶۸۰)
اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲ (ضخودای ۱۲۱۵۱)	۶,۸۴۷,۰۰۰	۹۹۸,۷۱۰,۲۲۱	(۵,۲۲۲,۹۱۵,۷۵۲)
اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲ (ضخودای ۱۲۱۷۱)	۳,۷۸۳,۰۰۰	۴۴,۱۸۲,۵۸۳	(۱,۶۶۴,۰۹۱,۳۸۶)
نقل به صفحه بعد	۱,۴۴۴,۳۱۹,۰۰۰	۶۹,۵۲۱,۸۴۰,۲۸۷	(۲۷۷,۷۴۰,۹۳۰,۲۸۴)

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۳-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
نام	تعداد	بدهکار	مانده بستانکار
نقل از صفحه قبل		ریال	ریال
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲ (ضخود ۱۲۲۰)	۱,۴۴۴,۳۱۹,۰۰۰	۶۹,۵۲۱,۸۴۰,۲۸۷	(۲۷۷,۷۴۰,۹۳۰,۲۸۴)
اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲ (ضخود ۱۲۲۴)	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۵,۷۲۸	(۱۳۸,۷۱۴,۲۷۲)
اختیارخ خودرو-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲ (ضخود ۱۲۲۵)	۷۰,۰۰۰	۷۲۱	(۲,۷۹۹,۲۷۹)
اختیارخ خودرو-۳۷۵۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸ (ضخود ۰۱۲۴)	۳۰,۰۰۰	.	(۶۲۹,۸۳۷)
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸ (ضخود ۰۱۲۱)	۲,۰۰۰	۲۲۰,۰۱۹	(۱۷۹,۹۵۴)
اختیارخ وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹ (ضملت ۹۰۰۴)	۸۹۹,۰۰۰	۴,۰۲۷,۸۷۳	(۲۲۴,۶۹۲,۱۲۷)
اختیارخ وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹ (ضملت ۹۰۰۵)	۵۰,۰۰۰	۷,۱۹۸,۱۴۵	(۲۴,۴۴۳,۷۰۵)
اختیارخ وبملت-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵ (ضملت ۱۱۵۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۹۳۰,۷۳۱	(۱۶۸,۹۵۶,۴۸۳)
اختیارخ وبملت-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵ (ضملت ۱۱۵۳)	۴,۵۱۸,۰۰۰	۹۸۲,۹۹۹,۲۹۲	(۷,۷۴۶,۳۷۴,۷۹۵)
اختیارخ وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵ (ضملت ۱۱۵۴)	۳۰,۰۰۰	۶,۹۳۱,۷۲۶	(۴۵,۵۲۸,۲۷۴)
اختیارخ شپنا-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۳ (ضشنا ۱۰۵۹)	۷,۹۰۶,۰۰۰	۱,۴۸۵,۳۰۳,۹۴۲	(۱۰,۲۹۰,۹۶۱,۳۹۴)
اختیارخ شیندر-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۱ (ضیدر ۱۰۰۶)	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۹۵,۲۸۷	(۹۳,۲۷۵,۹۷۵)
اختیارخ شتران-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۳ (ضترا ۱۱۵۵)	۲۵,۰۰۰	۶,۱۸۰	(۲۳,۹۹۳,۸۲۰)
اختیارخ ذوب-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۹/۱۲ (ضذوب ۹۰۰۶)	۳,۵۲۱,۰۰۰	۶۴۷,۲۵۲,۳۱۵	(۱,۷۷۷,۶۴۷,۱۳۸)
اختیارخ ذوب-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۲ (ضذوب ۱۱۲۰)	۶,۱۴۰,۰۰۰	۵۴۵,۶۸۹,۵۲۸	(۹۶۹,۸۷۰,۱۹۴)
اختیارخ ذوب-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۲ (ضذوب ۱۱۲۱)	۶۸۰,۰۰۰	۲۰۵,۹۳۵	(۴۱۱,۲۹۴,۰۶۵)
اختیارخ خزامیا-۴۵۰۰-۰۲/۱۱/۲۵ (ضمیا ۱۱۰۰)	۶۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۷۵	(۴۱۹,۸۹۱,۸۵۰)
اختیارخ خساپا-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپا ۱۰۱۲)	۴۲,۰۰۰	۶,۵۰۴,۷۵۳	(۶۵,۵۰۳,۱۲۹)
اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپا ۱۰۱۳)	۳۴,۷۰۲,۰۰۰	۳,۱۰۸,۵۹۰,۶۰۰	(۲۱,۸۵۶,۶۳۰,۴۶۸)
اختیارخ خساپا-۱۷۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳ (ضسپا ۱۲۱۵)	۱۳,۸۴۱,۰۰۰	۱,۷۰۴,۴۷۹,۳۲۹	(۷,۴۷۲,۲۱۵,۴۰۸)
اختیارخ خساپا-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳ (ضسپا ۱۲۱۷)	۲۹۶,۰۰۰	۷۴,۵۸۹,۱۹۳	(۲۶۶,۳۳۱,۴۰۲)
اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳ (ضسپا ۱۲۱۸)	۵,۳۷۲,۰۰۰	۱,۶۵۷,۶۹۸,۳۸۷	(۳,۹۵۸,۱۴۴,۵۱۵)
اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵ (ضستا ۹۰۱۵)	۴,۰۰۰	.	(۲,۶۳۵,۳۲۱)
اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵ (ضستا ۹۰۱۶)	۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۹,۷۷۰,۳۷۱	(۱,۸۵۶,۹۲۱,۷۲۰)
اختیارخ شستا-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱ (ضستا ۱۱۰۹)	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۶,۱۴۵	(۶۵,۹۸۳,۰۰۵)
اختیارخ فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹ (ضفلا ۹۰۰۵)	۵۵,۰۰۰	۸,۱۳۷,۹۰۳	(۱۹,۲۴۵,۰۴۴)
اختیارخ پترول-۱۳۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۴ (ضرول ۱۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰	۷۴,۷۹۷,۲۱۸	(۳۲,۵۹۱,۶۰۵)
اختیارخ پترول-۱۵۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۴ (ضرول ۱۰۰۲)	۵,۰۰۰	۳۹۵,۵۴۱	(۲,۸۹۹,۲۵۴)
اختیارخ پترول-۱۸۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۴ (ضرول ۱۰۰۵)	۲۰۹,۰۰۰	.	(۱۰۴,۲۶۴,۱۴۵)
اختیارخ برکت-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۱۷ (ضبرک ۱۰۰۱)	۲,۰۱۶,۰۰۰	۱۷۸,۹۴۶,۱۱۰	(۲۴۳,۸۷۳,۱۸۶)
اختیارخ فملی-۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۵ (ضملی ۹۰۰۴)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۷,۳۷۳	(۸۵,۸۷۷,۸۸۱)
اختیارخ فملی-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۲ (ضملی ۱۱۷۷)	۸۷۸,۰۰۰	۲۹,۹۹۵,۸۲۵	(۶۱,۴۴۴,۱۷۵)
اختیارخ شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲ (ضشنا ۱۲۰۰)	۳۱,۰۰۰	۱,۹۸۰,۱۰۸	(۷۴,۳۸۰,۸۴۲)
اختیارخ خساپا-۱۷۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپا ۱۰۱۴)	۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۴۲,۲۵۶	(۹۴۰,۵۵۷,۷۴۴)
اختیارخ خساپا-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰ (ضسپا ۱۰۱۵)	۱۷,۰۰۰	.	(۱۳,۵۲۸,۵۱۵)
جمع	۴۵۶,۰۰۰	۸۲,۱۹۴	(۳۲۸,۲۳۵,۴۵۷)
	۱,۵۵۷,۵۶۴,۰۰۰	۸۱,۶۶۰,۹۱۵,۰۹۰	(۳۳۷,۵۳۱,۴۴۶,۲۶۲)

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	
۱,۶۶۲,۹۳۹,۴۴۳,۹۵۴	۱۵۲,۱۰۵,۶۲۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۷۷۲,۲۶۹,۴۴۳,۹۵۴	۱۶۲,۱۰۵,۶۲۸	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال		
(۴۵۵,۲۷۸,۷۳۹)	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
(۴۵۵,۲۷۸,۷۳۹)		

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نام سهم	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	کارمزد اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
اختیارف شستا-۸۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۳,۰۱۹,۰۰۰	۱۶	۳۵,۴۸۸,۰۰۰	(۴۷,۱۳۳,۵۴۲)	(۱۶۰,۸۷۶)	(۷۷۳,۸۳۵)	(۱۱,۶۴۵,۵۴۲)
اختیارف شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۴	۹۶۵,۰۴۵,۹۹۱	(۷۹۴,۶۳۶,۰۷۸)	(۸۰۹,۷۲۱)	(۷۷۳,۸۳۵)	۱۶۹,۴۷۵,۲۰۲
اختیارف شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲۹,۱۷۲,۰۰۰	۸۲	۲,۴۰۱,۵۱۹,۸۳۱	(۲,۷۶۷,۸۸۱,۰۰۰)	(۸۰۹,۷۲۱)	(۱۰,۳۱۲,۷۳۰)	(۳۷۷,۴۸۳,۶۲۰)
اختیارف شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۳	۱۳۹,۶۱۵,۸۲۳	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۳۹۷)	(۴۰,۱۶۳)	(۱۶,۴۶۸,۷۳۷)
اختیارف شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۴,۸۱۲,۰۰۰	۲۸	۲۴۱,۳۷۱,۴۰۷	(۱۸۶,۱۰۲,۹۴۱)	(۳۴,۶۷۲)	(۳,۹۰۱,۵۲۵)	۵۱,۳۳۲,۲۶۹
اختیارف خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۱,۳۰۸,۰۰۰	۲۱۳	۲۷۸,۴۱۹,۸۵۲	(۱۸۲,۳۱۳,۰۰۰)	(۲۲,۲۱۷)	(۹۳,۸۵۲)	۹۵,۹۹۰,۷۸۳
اختیارف خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹	۴۵,۰۰۸,۹۵۴	(۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۲۴,۷۳۶)	-	(۳۰۹,۴۱۵,۷۸۲)
اختیارف خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۳,۰۵۶,۰۰۰	۴۱۵	۱۵۸,۵۳۵,۸۰۷	(۸,۰۳۳,۷۵۹)	(۲۰,۵۴۴)	(۸۰,۰۷۳)	۱۵۰,۴۰۱,۴۳۱
اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۴۰,۷۸۰,۰۰۰	۴۳	۱۴,۸۳۱,۱۳۴,۶۹۴	(۸,۲۴۷,۵۱۱,۹۶۱)	(۴۳۰,۴۶۲)	(۸,۴۹۳,۷۷۲)	۶,۵۷۴,۶۹۸,۴۹۹
اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۳۳,۷۷۵,۹۰۰	۱۰۱	۸,۷۸۳,۰۸۹,۹۲۲	(۶,۴۴۳,۳۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۵۷,۵۵۹)	(۳,۳۱۷,۸۹۸)	۲,۲۳۵,۳۵۶,۴۶۵
اختیارف خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۸,۸۲۷,۰۰۰	۴۳۳	۱,۲۱۲,۵۴۳,۲۲۲	(۴,۵۷۱,۸۷۷,۰۰۰)	(۲,۰۴۳,۱۴۱)	(۳,۵۳۱,۲۲۲)	(۳,۳۶۴,۹۰۸,۱۴۱)
اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۹۷,۹۷۹,۰۰۰	۹۹	۱۰,۶۹۶,۷۷۲,۱۲۲	(۱۰,۲۴۸,۵۰۷,۳۶۱)	(۲,۵۳۱,۲۷۱)	(۳۱,۵۴۶,۴۰۰)	۴۱۴,۱۸۷,۰۹۰
اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۰۴,۳۵۷,۰۰۰	۲۴۰	۱۲,۵۲۷,۱۷۲,۹۴۰	(۱۸,۶۵۴,۵۵۲,۰۰۹)	(۶,۳۹۱,۷۳۱)	(۴۳,۲۲۳,۹۲۲)	(۶,۱۷۶,۹۹۴,۷۲۲)
اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۶۰۰,۰۰۰	۱۹۱	۱۴۹,۶۵۷,۷۰۷	(۱۲۴,۶۳۵,۵۲۳)	(۲۹,۴۵۷)	(۱۴,۸۰۶,۶۶۱)	۱۰,۱۹۶,۰۶۶
			۵۲,۴۶۵,۳۷۶,۲۷۲	(۵۲,۷۸۳,۵۳۲,۱۷۴)	(۱۷,۰۰۰,۷۸۴)	(۱۲۰,۱۲۲,۰۵۳)	(۴۵۵,۲۷۸,۷۳۹)

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال		
۶۲,۴۲۶,۶۲۰,۵۵۷	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۶۲,۴۲۶,۶۲۰,۵۵۷		

۱۶-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	مالیات	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال						
(۷۸۴,۰۸۷,۶۸۹)	۲۵,۹۶۱,۴۶۷	۱۳۶,۶۳۹,۳۰۰	۲۷,۹۴۹,۳۴۶,۹۲۲	۲۷,۳۲۷,۸۶۰,۰۰۰	۷,۴۲۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۴۰,۵۹۱,۴۸۸,۸۵۹	۳,۷۹۱,۶۷۴	.	۱۰,۶۳۷,۲۶۰,۲۰۰	۱۴,۷۰۰,۲۰۰,۷۳۳	۴,۳۲۸,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۶۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۳,۱۷۸,۶۵۶,۸۲۲	۱۰,۳۶۳,۴۸۰	.	۳۶,۹۸۹,۸۶۸,۶۵۵	۴۰,۱۷۸,۸۸۸,۹۵۷	۹,۴۵۹,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶
۱,۶۸۱,۹۴۹,۷۷۹	۱,۳۰۷,۵۵۲	.	۳,۳۸۶,۰۷۹,۸۶۰	۵,۰۶۹,۳۳۷,۱۹۱	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸
۱,۱۰۸,۴۸۵,۰۳۸	۳۸۶,۱۹۶	.	۳۸۸,۳۹۹,۹۶۲	۱,۴۹۷,۳۷۱,۱۹۶	۲۵,۹۰۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸
۱,۰۰۱,۳۰۸,۶۰۶	۲,۹۱۳,۴۰۶	.	۱۰,۲۹۰,۹۶۱,۳۹۴	۱۱,۲۹۵,۱۸۳,۴۰۶	۷,۹۰۶,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵
۶۴۵,۸۶۷,۲۰۵	۲,۱۶۵,۱۹۸	.	۷,۷۴۶,۳۷۴,۷۹۵	۸,۳۴۴,۴۰۷,۱۹۸	۴,۵۱۸,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵
۵۹۸,۸۴۶,۴۰۷	۱,۵۷۱,۲۹۱	.	۵,۴۹۱,۴۲۹,۵۹۳	۶,۰۹۱,۸۴۷,۳۹۱	۱۱,۰۵۲,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۷۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۵۹۵,۲۹۸,۸۶۲	۶۱۲,۲۲۰	.	۱,۷۷۷,۶۴۷,۱۲۸	۲,۳۲۳,۵۵۸,۲۲۰	۳,۵۲۱,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شتران-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۳
۳۸۷,۵۷۴,۱۱۹	۵۲۶,۹۰۹	.	۱,۶۵۴,۷۰۹,۸۰۳	۲,۰۴۲,۸۱۰,۸۳۱	۲۱۳,۲۹۴,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۲۳۱,۰۴۳,۵۱۷	۱۰۳,۲۰۰	.	۱,۶۸۱,۹۵۶,۴۸۳	۴۰۰,۱۰۳,۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹
۲۳۰,۹۱۹,۸۲۰	۱,۵۲۲,۸۵۷	.	۵,۶۷۱,۶۲۷,۱۸۰	۵,۹۰۴,۰۶۹,۸۵۷	۷,۵۴۴,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خاور-۳۰۸۰-۱۴۰۳/۰۱/۱۵
۲۲۳,۸۴۱,۴۲۸	۱,۸۶۶,۲۲۹	.	۷,۰۰۹,۶۰۲,۵۶۲	۷,۲۳۵,۳۱۰,۲۲۹	۲۰,۳۸۲,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۹۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۱۶۷,۱۷۶,۸۱۴	۱۰۶,۰۵۱	.	۲۴۳,۸۷۳,۱۸۶	۴۱۱,۱۵۶,۰۵۱	۲۰,۱۶۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ پترول-۱۸۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۴
۱۶۱,۸۵۱,۸۰۶	۲۹۱,۹۸۴	.	۹۶۹,۸۷۰,۱۹۴	۱,۱۲۳,۱۳۰,۹۸۴	۶,۱۴۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ ذوب-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۹/۱۲
۱۳۹,۳۱۲,۹۷۴	۱۲۱,۰۵۹	.	۳۲۹,۹۰۹,۰۲۶	۴۶۹,۳۴۳,۰۵۹	۶,۱۱۱,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶
۳۶,۴۰۳,۹۱۱	۱۵۶,۵۵۱	.	۵۷۰,۳۸۱,۰۸۹	۶۰۶,۹۴۱,۵۵۱	۸۴۹,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خاور-۳۲۸۰-۱۴۰۳/۰۱/۱۵
۳۵,۸۱۳,۵۴۹	۶۹,۸۹۱	.	۲۳۵,۰۸۳,۴۵۱	۲۷۰,۹۶۶,۸۹۱	۶۴۶,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ اهرم-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳
۳۱,۴۰۸,۳۹۵	۱۶,۵۱۲	.	۳۲,۵۹۱,۶۰۵	۶۴۰,۱۶,۵۱۲	۲۰۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹
۲۹,۹۹۵,۸۲۵	۲۳,۵۹۲	.	۶۱,۴۴۴,۱۷۵	۹۱,۴۶۳,۵۹۲	۸۷۸,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ فملی-۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۵
۲۸,۲۴۰,۱۶۰	۲۷۶,۸۹۹	.	۱,۰۴۵,۰۱۰,۸۴۰	۱,۰۷۳,۵۲۷,۸۹۹	۱,۵۰۴,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۵۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
۲۴,۴۴۲,۲۵۶	۲۴۸,۹۷۰	.	۹۴۰,۵۵۷,۷۴۴	۹۶۵,۲۴۸,۹۷۰	۳۰۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ سپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲
۱۱,۶۹۱,۸۹۹	۳۴,۹۶۹	.	۱۲۳,۸۴۸,۱۰۱	۱۳۵,۵۷۴,۹۶۹	۱۶۳,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ اهرم-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳
۱۱,۲۷۷,۶۱۵	۴۳۲,۲۴۵	.	۱,۶۶۴,۰۹۱,۳۸۵	۱,۶۷۵,۸۰۱,۳۴۵	۳,۷۸۳,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲
۱۱,۱۳۱,۱۳۲	۳۴,۰۵۶	.	۱۲۰,۸۶۸,۸۶۸	۱۳۲,۰۳۴,۰۵۶	۱,۵۵۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خساپا-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۹,۱۲۲,۱۱۹	۲۴,۵۱۰	.	۸۵,۸۷۷,۸۸۱	۹۵,۰۲۴,۵۱۰	۱۰۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ برکت-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۱۷
۷,۰۵۶,۲۹۵	۸,۱۲۷	.	۲۴,۴۴۳,۷۰۵	۳۱,۵۰۸,۱۲۷	۵۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹
۷,۰۱۶,۹۹۵	۱۸,۸۳۴	.	۶۵,۹۸۳,۰۰۵	۷۳,۰۱۸,۸۳۴	۳,۳۰۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵
۶,۹۳۱,۷۲۶	۱۳,۵۳۵	.	۴۵,۵۲۸,۲۷۴	۵۲,۴۷۳,۵۳۵	۳۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵
۵,۵۱۴,۹۵۶	۶,۳۸۸	.	۱۹,۲۴۵,۰۴۴	۲۴,۷۶۶,۳۸۸	۵۵,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱
۴,۰۲۷,۸۷۳	۵۹,۰۱۰	.	۲۲۴,۶۹۲,۱۲۷	۲۲۸,۷۷۹,۰۱۰	۸۹۹,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۸
۳,۶۰۶,۳۰۸	۷,۲۵۰	.	۲۴,۴۹۳,۶۹۲	۲۸,۱۰۷,۲۵۰	۷۰۰,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خساپا-۳۲۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۲,۴۲۱,۸۷۱	۱۷,۵۲۵	.	۶۵,۵۰۳,۱۲۹	۶۷,۹۴۲,۵۲۵	۴۲,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ خزامیا-۴۵۰۰-۰۲/۱۱/۲۵
۱,۹۱۰,۵۴۲	۳۸,۰۹۹	.	۱۴۵,۷۶۰,۴۵۸	۱۴۷,۷۰۹,۰۹۹	۲۶۹,۰۰۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ اهرم-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳
۱۳,۸۹۵,۰۲۰,۷۸۰۴	۵۵,۰۹۷,۷۳۵	۱۳۶,۶۳۹,۳۰۰	۱۲۶,۲۰۱,۳۲۱,۵۲۶	۱۴۰,۲۸۸,۲۶۶,۳۶۵	۳۷۱,۸۰۹,۰۰۰	نقل به صفحه قبل

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	۳۷۱,۸۰۹,۰۰۰	۱۴۰,۲۸۸,۲۶۶,۳۶۵	۱۲۶,۲۰۱,۳۲۱,۵۲۶	۱۳۶,۶۳۹,۳۰۰	۵۵,۰۹۷,۷۳۵	۱۳,۸۹۵,۲۰۷,۸۰۴
ارزشیابی اوراق اختیارخ فملی-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۳۱,۰۰۰	۷۵,۶۵۹,۵۱۵	۷۴,۳۸۰,۸۴۲	.	۱۹,۵۱۵	۱,۲۵۹,۱۵۸
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹,۷۸۶,۰۵۶	۱۳۸,۷۱۴,۲۷۲	.	۳۶,۰۵۶	۱,۰۳۵,۷۲۸
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۸,۶۵۹,۰۰۰	۱,۱۴۳,۹۱۰,۰۵۳	۱,۱۴۲,۶۹۳,۶۸۰	.	۲۹۵,۰۵۳	۹۲۱,۳۲۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۳,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۱۹۷	۱۱,۶۰۶,۰۱۰	.	۳,۱۹۷	۷۸۳,۹۹۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ ذوب-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۶۸۰,۰۰۰	۴۱۱,۶۰۶,۱۶۷	۴۱۱,۲۹۴,۰۶۵	.	۱۰۶,۱۶۷	۲۰۵,۹۳۵
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۳۷۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۸	۲,۰۰۰	۳۰۰,۰۷۷	۱۷۹,۹۵۴	.	۷۷	۱۲۰,۰۴۶
ارزشیابی اوراق اختیارخ و تجارت-۱۸۴۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱۳۵,۰۰۰	۵۸۰,۷۱۹,۹۷۹	۵۸۰,۳۵۰,۵۲	.	۱۴,۹۷۹	۲۱,۹۴۸
ارزشیابی اوراق اختیارخ شبندر-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۶۱,۹۲۲	۲۳,۹۹۳,۸۲۰	.	۶,۱۹۲	۶,۱۸۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۵۱,۱۶۰	۱۹,۹۹۴,۸۵۰	.	۵,۱۶۰	۵,۱۵۰
ارزشیابی اوراق اختیارخ و تجارت-۲۳۴۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۷۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۳۸,۷۰	۱۴,۹۹۶,۱۳۸	.	۳,۸۷۰	۳,۸۶۲
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۷۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۷۲۲	۲,۷۹۹,۲۷۹	.	۷۲۲	۷۲۱
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۳۰,۰۰۰	۶۲۰,۱۶۰	۶۲۹,۸۳۷	.	۱۶۰	(۹,۸۳۷)
ارزشیابی اوراق اختیارخ و تجارت-۱۹۴۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۲۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۲۰,۶۴	۸۰,۵۷,۹۲۵	.	۲,۰۶۴	(۵۷,۹۲۵)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۴,۰۰۰	۲,۵۳۵,۶۵۴	۲,۶۳۵,۳۲۱	.	۶۵۴	(۱۰۰,۳۲۱)
ارزشیابی اوراق اختیارخ و تجارت-۲۱۴۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۱,۰۰۰	۲۷۰,۰۷۰	۳۹۸,۸۹۷	.	۷۰	(۱۲۸,۸۹۷)
ارزشیابی اوراق اختیارخ پترول-۱۳۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۵,۰۰۰	۲,۵۰۵,۶۴۶	۲,۸۹۹,۲۵۴	.	۶۴۶	(۳۹۴,۲۵۴)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۱۷۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۱۷,۰۰۰	۱۰,۲۱۳,۳۳۴	۱۳,۵۲۸,۵۱۵	.	۲,۶۳۴	(۳,۳۱۷,۵۱۵)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۳,۴۸۰,۰۰۰	۱۸۴,۴۸۷,۵۶۰	۱۸۷,۸۷۱,۶۱۱	.	۴۷,۵۶۰	(۳,۵۳۱,۶۱۱)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۹,۴۵۹,۰۰۰	۸۱۸,۴۱۳,۰۷۰	۸۲۲,۷۲۱,۰۹۴	.	۲۱۱,۰۷۰	(۴,۶۱۹,۰۹۴)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۲	۴۵۶,۰۰۰	۳۱۹,۲۸۲,۳۵۴	۳۲۸,۳۳۵,۴۵۷	.	۸۲,۳۵۴	(۹,۰۳۵,۴۵۷)
ارزشیابی اوراق اختیارخ پترول-۱۵۵۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۲۰۹,۰۰۰	۹۲,۳۶۸,۸۲۵	۱۰۴,۲۶۴,۱۴۵	.	۲۳,۸۲۵	(۱۱,۹۱۹,۱۴۵)
ارزشیابی اوراق اختیارخ شبن-۳۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۹۰,۹۲	۹۲,۲۷۵,۹۷۵	.	۱۹۰,۹۲	(۱۹,۲۷۵,۹۷۵)
ارزشیابی اوراق اختیارخ و بصادر-۱۵۹۷-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۴,۳۲۸,۰۰۰	۱,۸۴۴,۰۰۴,۴۲۲	۱,۸۵۶,۲۳۳,۸۹۶	.	۴۷۰,۴۷۲	(۳۲,۶۹۹,۸۹۶)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۷۰,۶۷۲,۰۰۰	۲۱۶,۵۴۴,۴۱۹,۳۹۹	۲۱۶,۹۰۰,۷۱۷,۲۰۲	.	۵۵۸,۵۳۹	(۴,۸۸۳,۲۰۲)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۱۷۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۲۹۶,۰۰۰	۲۱۹,۰۵۶,۵۰۲	۲۶۶,۳۳۱,۴۰۲	.	۵۶,۵۰۲	(۴۷,۳۳۱,۴۰۲)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲,۹۵۵,۰۰۰	۱,۹۱۱,۲۱۲,۹۶۶	۲,۰۵۹,۱۰۴,۶۴۳	.	۴۹۲,۹۶۶	(۱۴۸,۳۸۴,۶۴۳)
ارزشیابی اوراق اختیارخ ذوب-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۶۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۵۴,۱۸۰	۴۱۹,۸۹۱,۸۵۰	.	۵۴,۱۸۰	(۲۰,۹۸۹,۱۸۵۰)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۱۷,۴۱۰,۰۰۰	۳,۶۸۸,۰۰۶,۲۶۰	۳,۹۸۵,۸۶۳,۳۷۵	.	۹۵۱,۲۶۰	(۲۹۸,۸۰۸,۳۷۵)
ارزشیابی اوراق اختیارخ سستا-۱۰۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۰,۷۷۴۷,۰۰۰	۲۷,۲۸۳,۳۸۲,۲۹۷	۲۷,۵۷۶,۱۲۹,۳۱۷	.	۷۰,۳۷۲,۹۷	(۲۹۹,۷۸۴,۳۱۷)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۳۶,۹۹۴,۰۰۰	۴,۵۵۱,۶۸۰,۰۳۱	۴,۹۱۸,۹۳۵,۰۴۷	.	۱,۱۷۴,۰۳۱	(۳۶۸,۴۲۹,۰۴۷)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۶,۸۴۷,۰۰۰	۴,۷۴۳,۰۸۸,۴۰۱	۵,۲۲۲,۹۱۵,۷۵۲	.	۱,۲۲۲,۴۰۱	(۴۸۱,۰۵۰,۷۵۲)
ارزشیابی اوراق اختیارخ کرمان-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۷,۲۰۸,۰۰۰	۲,۲۵۸,۳۹۱,۵۱۵	۲,۷۷۴,۳۶۵,۴۱۶	.	۵۸۲,۵۱۵	(۵۱۶,۵۵۶,۴۱۶)
ارزشیابی اوراق اختیارخ سستا-۸۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۴۴,۹۲۰,۰۰۰	۶۱,۴۸۹,۸۴۴,۲۸۸	۶۲,۰۰۹,۷۸۸,۳۶۶	.	۱۵۸۶۰,۲۸۸	(۵۳۵,۸۰۴,۳۶۶)
ارزشیابی اوراق اختیارخ سستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷,۹۸۰,۶۲۷	۱,۸۵۶,۹۲۱,۷۲۰	.	۲۸۰,۶۲۷	(۷۶۹,۳۲۱,۷۲۰)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۵,۳۷۲,۰۰۰	۲,۹۴۳,۹۵۹,۳۴۶	۳,۹۵۸,۱۴۴,۵۱۵	.	۷۵۹,۳۴۶	(۱۰,۱۴۹,۴۴۵,۵۱۵)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۱۶,۰۲۰,۰۰۰	۶,۴۲۳,۱۱۷,۷۲۷	۷,۷۳۵,۶۶۷,۵۵۳	.	۱,۶۵۶,۷۲۷	(۱,۳۱۴,۲۰۶,۵۵۳)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۱۳,۸۴۱,۰۰۰	۵,۲۱۰,۰۵۵,۸۵۵	۷,۴۷۲,۲۱۵,۴۰۸	.	۱,۳۴۳,۸۵۵	(۲,۲۶۳,۴۷۳,۴۰۸)
ارزشیابی اوراق اختیارخ سستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲۹,۵۵۶,۰۰۰	۳۴,۴۹۰,۸۰۲,۳۳۲	۳۷,۵۳۰,۰۷۷,۵۱۵	.	۸۸۹۶,۳۳۲	(۳۰,۴۸۱,۱۷۱,۵۱۵)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۳۴,۷۰۲,۰۰۰	۱۷,۵۷۴,۲۲۰,۹۸۰	۲۱,۸۵۶,۶۳۰,۴۶۸	.	۴,۵۳۲,۹۸۰	(۴,۲۸۶,۹۴۲,۴۶۸)
ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۶۱,۱۶۸,۰۰۰	۱۶,۸۸۱,۱۰۶,۲۲۳	۲۲,۶۲۶,۳۳۲,۲۱۸	.	۴,۳۵۴,۲۰۲	(۵,۷۴۹,۵۸۰,۱۹۷)
مقل به صفحه بعد	۹۸۱,۸۶۶,۰۰۰	۳۵۸,۱۴۸,۷۴۰,۸۹۰	۳۶۵,۴۸۰,۷۹۴,۱۸۲	۱۳۶,۶۳۹,۳۰۰	۱۱۱,۲۹۱,۲۳۹	(۷,۵۷۹,۹۸۴,۸۳۱)

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال						
نقل از صفحه قبل	۹۸۱,۸۶۶,۰۰۰	۳۵۸,۱۴۸,۷۴۰,۸۹۰	۳۶۵,۴۸۰,۷۹۳,۱۸۲	۱۳۶,۶۳۹,۳۰۰	۱۱۱,۲۹۱,۲۳۹	(۷,۵۷۹,۹۸۲,۸۳۱)
اختیار شتاب-۹۰۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۳۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۵۰۰,۳۳۶	۴۰۵,۱۰۴,۲۸۷	۰	۱۴۰,۴۴۵	۱۳۹,۲۵۵,۵۰۴
گ.س.و.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲,۷۵۷,۰۰۰	۴,۸۶۸,۸۶۳,۰۰۱	۵,۱۶۰,۴۳۶,۹۸۵	۲۴,۲۴۴,۳۱۰	۴,۶۲۵,۴۱۹	(۳۲۰,۵۴۴,۷۱۳)
اختیار شتاب-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۰,۳۵۸,۰۰۰	۷۰۴,۱۸۴,۴۸۵	۸۱۱,۸۵۴,۴۰۲	۰	۱۸۱,۶۳۳	(۱۰۷,۸۵۱,۵۵۰)
پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۳,۲۷۱,۸۱۳	۱۶,۴۴۰,۰۰۰	۳,۱۲۳,۶۰۰	(۴۴,۸۲۵,۴۱۳)
ملی صنایع مس ایران	۹۵۹,۲۱۷	۶,۶۳۷,۷۸۱,۶۴۱	۶,۶۷۷,۲۸۱,۸۷۸	۳۳,۱۸۸,۹۰۸	۶,۳۰۵,۸۹۳	(۷۸,۹۹۵,۰۳۸)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۹۶,۰۹۵,۸۶۹	۷۰۵,۷۷۷,۵۰۸,۸۹۵	۶۷۲,۳۹۵,۱۷۹,۶۲۶	۳,۵۲۸,۸۸۷,۵۴۴	۶۷۰,۴۸۸,۶۳۳	۲۹,۱۸۲,۹۵۳,۰۹۲
ایران خودرو دیزل	۸,۷۸۱,۰۰۰	۲۹,۷۰۶,۱۲۳,۰۰۱	۲۹,۷۳۶,۸۲۴,۳۰۲	۱۴۸,۵۳۰,۶۱۵	۲۸,۲۲۰,۸۱۷	(۲۰۷,۴۵۲,۷۳۳)
اختیار شتاب-۱۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۲۷۳۱	۴,۷۸۱,۳۳۰,۸۴۷	۰	۱,۶۲۴,۹۸۱	۱,۵۱۷,۱۴۶,۹۰۳
اختیار شتاب-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۳,۸۲۹,۰۰۰	۴۴۰,۴۵۰,۵۷۵	۴۵۱,۷۷۵,۵۹۲	۰	۱۱۳,۶۰۷	(۱۱,۴۸۶,۶۴۴)
گروه دارویی برکت	۱۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۹,۲۶۴,۸۶۳	۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۹,۵۰۰	(۲,۸۹۴,۶۴۳)
اختیار شتاب-۱۴۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۵۰۵,۰۰۰	۸۷,۲۹۰,۰۳۷	۸۹,۳۲۲,۹۹۳	۰	۲۲,۵۱۵	(۲,۰۵۵,۴۷۱)
اختیار شتاب-۱۰۰۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۶۶۵,۰۰۰	۷۶۰,۷۶۰,۳۳۰	۵۹۹,۳۱۹,۲۸۲	۰	۱۹۶,۲۳۶	۱۶۱,۲۴۴,۸۲۲
بانک ملت	۱۴,۱۶۶,۹۰۰	۶۳,۳۶۸,۵۴۳,۶۹۹	۶۵,۲۴۱,۵۴۲,۷۲۳	۳۱۶,۸۴۲,۷۱۸	۶۰,۳۰۰,۱۱۷	(۲,۳۵۰,۰۴۱,۸۵۹)
بانک صادرات ایران	۴,۳۲۸,۰۰۰	۸,۱۷۹,۹۲۰,۰۰۰	۸,۲۰۸,۶۸۲,۴۷۲	۴۰,۸۹۹,۶۰۰	۷,۷۷۰,۹۲۴	(۷۷,۴۴۲,۹۹۶)
ایران خودرو	۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۴,۹۲۷,۹۴۸,۷۵۵	۴۰,۴۶۰,۱۱۰,۰۰۰	۷۶۸,۷۶۰,۹۰۰	۱۹,۴۷۹,۱۸۰,۳۴۵
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۹,۱۱۵,۵۹۴	۲۱,۳۲۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۸۰۰	(۲۰۰,۴۸۶,۳۹۴)
س. توسعه و عمران استان کرمان	۷,۲۰۸,۰۰۰	۸,۶۷۸,۴۳۱,۹۹۹	۷,۹۹۳,۴۶۸,۲۷۸	۴۳,۳۹۲,۱۶۰	۸,۲۴۴,۵۱۰	۶۳۳,۳۲۷,۰۵۱
اختیار شتاب-۱۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۴۸۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۷	۱۶,۸۰۴,۳۳۶	۰	۴,۳۳۳	(۸,۶۵۲)
پالایش نفت تهران	۳,۶۱۹,۹۴۷	۱۵,۰۱۱,۹۲۰,۲۰۸	۱۵,۳۶۴,۳۵۲,۰۹۳	۷۵,۰۵۹,۶۰۱	۱۴,۲۶۱,۲۳۴	(۴۴۱,۷۵۲,۸۱۰)
اختیار اهرم-۲۰۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱,۰۷۱,۰۰۰	۱,۶۵۳,۶۲۴,۷۱۶	۱,۸۵۱,۱۲۴,۵۰۴	۰	۴۲۶,۵۲۵	(۱۹۷,۹۲۶,۳۱۳)
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۸۸۵,۰۰۰	۶,۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۰,۲۹۸,۶۸۳	۳۰,۵۳۲,۵۰۰	۵۸۰,۱۰۱,۷۵۰	۱,۶۸۹,۸۶۷,۶۴۲
اختیار شتاب-۸۰۰۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۳,۰۰۰,۵۴۸۵	۱۲,۶۵۳,۲۵۷,۳۵۴	۰	۳,۲۶۲,۸۶۰	(۶,۵۱۴,۷۲۹)
اختیار خودرو-۲۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۲۱,۷۶۷,۰۰۰	۲۱,۷۶۷,۰۰۸	۷۷۰,۱۰۶,۳۰۱	۰	۵۶۱۴	(۷۸۸,۳۴۴,۹۰۷)
بانک تجارت	۲۴۱,۰۰۰	۵۰۳,۵۸۰,۰۰۰	۵۱۸,۸۹۸,۰۴۰	۲,۵۱۷,۹۰۰	۴۷۸,۴۰۱	(۱۸,۴۱۴,۳۴۱)
اختیار شتاب-۸۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱,۸۸۰,۰۰۰	۱۶,۹۲۰,۰۰۷	۲۹,۳۵۱,۱۳۳	۰	۴,۳۶۴	(۱۲,۴۴۵,۴۹۰)
سایپا	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۶۸۷,۲۸۳,۶۴۰	۱,۷۴۹,۲۶۵,۰۰۰	۳۳۲,۳۶۰,۳۵۰	۲۲,۰۸۴,۰۹۱,۰۱۰
پالایش نفت بندرعباس	۳۷۵,۰۰۰	۳,۶۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۸۲,۱۰۶,۴۶۴	۱۸,۲۸۱,۲۵۰	۳,۴۷۳,۴۳۸	(۱۴۷,۶۱۱,۱۵۲)
زامیاد	۴۲,۰۰۰	۲۳۸,۹۸۰,۰۰۰	۲۴۱,۰۸۳,۵۰۲	۱,۱۹۴,۹۰۰	۲۲۷,۰۳۱	(۳,۵۲۵,۴۳۳)
جمع	۲,۱۳۳,۴۶۹,۹۳۳	۲,۴۰۱,۳۱۶,۴۴۷,۹۵۱	۲,۳۲۶,۶۱۷,۰۸۳,۹۱۴	۱۰,۲۳۶,۴۹۶,۳۰۶	۲,۰۳۶,۲۴۷,۱۷۴	۶۲,۴۲۶,۶۲۰,۵۵۷

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به
	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
ریال	
۱۷-۱	۶۱,۷۸۴,۰۷۷,۹۸۳
	۶۱,۷۸۴,۰۷۷,۹۸۳

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱ - سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰					
خالص سود	هزینه تنزیل	ریال	ریال	درصد	ریال
۴۵,۲۶۹,۸۱۴,۱۹۱	۰	۴۵,۲۶۹,۸۱۴,۱۹۱	۲۶.۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۱
۱۶,۵۱۴,۲۶۳,۷۹۲	(۱۱,۷۶۳,۵۸۵)	۱۶,۵۲۶,۰۲۷,۳۷۷	۲۶.۰۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۱
۶۱,۷۸۴,۰۷۷,۹۸۳	(۱۱,۷۶۳,۵۸۵)	۶۱,۷۹۵,۸۴۱,۵۶۸			

سپرده ۲۹-۸۱۰۰-۸۴۷۴-۱۶۵۰ پاسارگاد

بلند مدت ۲۹-۳۰۷-۸۴۷۴-۱۶۵۰ پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال		
۴۰۱,۶۳۷,۹۶۹	۱۸-۱	تعديل کارمزد کارگزاری
۴۰۱,۶۳۷,۹۶۹		

۱۸-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	
۱۱,۷۳۹,۷۲۶,۳۴۵	مدیر
۱۴۴,۳۸۳,۵۵۴	متولی
۱,۵۸۰,۸۴۳,۵۹۶	ضامن نقدشوندگی
۹۵,۱۸۳,۰۸۲	حسابرس
۱۳,۵۶۰,۱۳۶,۵۷۷	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	
۱۲,۷۱۵,۲۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۱۹,۴۵۲,۰۰۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۲,۳۳۷,۳۱۰	هزینه نرم افزار
۳۸,۴۰۴,۰۰۲	هزینه تصفیه
۹۸,۷۴۱,۰۴۲	هزینه کارمزد معاملات
۳۰۱,۶۴۹,۵۵۴	

۲۱- هزینه های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	
۱,۸۶۰,۰۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۸۶۰,۰۶۰	

صندوق سرمایه گذاری حفظ ارزش دماوند
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

۲۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه	
منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴۱,۱۲۰,۷۵۲,۳۷۵
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰)
	<u>۴۰,۹۱۹,۷۵۲,۳۷۵</u>

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

دوره مالی ۴ ماه و ۶ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق/مدیر ثبت	تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۰۰۰,۰۰۰	۵.۵۵
سرمایه گذار و مؤسس	شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا	مؤسس	ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۲
مدیر صندوق/مدیر ثبت	تامین سرمایه دماوند	مدیر صندوق	عادی	۴۰,۸۴۰,۹۲۳	۲۵.۱۹
گروه مدیران سرمایه گذاری	مریم حسین پور	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۱,۰۰۰	۰.۰۳
گروه مدیران سرمایه گذاری	امیر علی عباس زاده اصل	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰
گروه مدیران سرمایه گذاری	ابراهیم ساجدثلاثجق	گروه مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۱,۰۰۰	۰.۰۳
				<u>۵۰,۹۹۲,۹۲۳</u>	<u>۳۱.۴۲</u>

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

شرح معامله					
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)
کارگزاری مبین سرمایه	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	ریال		ریال
تأمین سرمایه دماوند	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۳۴۵,۷۳۹,۳۰۶	طی دوره مالی	(۷۶۳,۹۷۰,۷۷۴,۷۹۱)
تأمین سرمایه دماوند	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ارکان	۱۱,۷۳۹,۷۲۶,۳۴۵	طی دوره مالی	(۱۶,۰۱۳,۵۱۹,۶۳۴)
ایرانیان تحلیل فارابی(متولی)	متولی	کارمزد ارکان	۱,۵۸۰,۸۴۳,۵۹۶	طی دوره مالی	(۳,۸۴۱,۱۷۷,۵۵۲)
بیات رایان(حسابرس)	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۴۴,۳۸۳,۵۵۴	طی دوره مالی	(۲۱۴,۲۴۶,۵۶۴)
			۹۵,۱۸۳,۰۸۲	طی دوره مالی	(۱۴۱,۲۳۹,۴۱۲)
			<u>۱۴,۹۰۵,۸۷۵,۸۸۳</u>		<u>(۷۸۴,۱۸۰,۹۵۷,۹۵۳)</u>